

广州市天河区财政局

关于 2019 年度“消防专项经费” 项目重点绩效评价的意见

区消防救援大队：

根据《天河区 2020 年全面实施预算绩效管理工作方案》的要求，2020 年 7 月至 8 月期间，我局组织有关专家采用书面评审、现场评价和调查问卷等方式对你单位的 2019 年度“消防专项经费”项目实施了重点绩效评价。

经评价，2019 年度“消防专项经费”项目总得分 87，绩效等级为“良”。

一、项目基本情况

（一）项目概况。

为了保障天河区消防救援大队正常运转，完成各项消防救援任务，根据《广州市地方消防经费管理办法》（穗财政〔2012〕62 号）、《广州市地方消防经费管理办法实施细则》（穗财政〔2013〕130 号）中“区（县级市）财政将辖区消防大队作为区（县级市）一级非部门预算单位，开设独立财政账户，负责保障辖区消防部队的地方消防经费”的要求，以及《关于增加政府专职消防员工作经费的意见》（穗天财函〔2016〕366 号）的

要求，天河区消防救援大队设立消防专项经费。消防专项经费属于消防公用经费（含业务费）范畴。消防公用经费（含业务费）计算标准为：（1）根据广州市政府常务会议纪要（穗府 15 届 6 次）规定：现役官兵按每年人均不低于 7.6 万的标准予以保障；（2）根据广州市财政局的财税〔2015〕260 号文规定，政府专职消防员按每年人均不低于 4.5 万予以保障。2019 年天河区消防救援大队现役官兵 122 人，按人均 7.6 万元计算，公用经费（含业务费）927.2 万；政府专职消防员 233 人，按人均 4.5 万元计算，公用经费（含业务费）1048.5 万元。公用经费（含业务费）合计 1975.7 万元。在公用经费（含业务费）1975.7 万元中，减去日常公用经费 613.4 万元，减去公务运行保障（非政府采购）360 万元，加上区财政批复的应急救援物资储备费 300 万元，消防专项经费总数为 1302.3 万元。天河区消防救援大队年初申请消防专项经费 1302.3 万元，批复 1302.3 万元，经费经过多次调减，调整预算数为 1016.85 万元，实际支出 1016.85 万元。费用主要用于支付煤气费、洗衣费、水费、节日活动费、日用品费、医疗费、服装费、培训费等。

（二）绩效目标。

项目总体绩效目标是：保障天河区消防救援大队正常运转，完成各项消防救援任务和工作，营造良好消防安全环境，全力维护天河区公共消防安全，确保天河区居民生命财产安全。

天河区消防救援大队未设置 2019 年项目绩效目标，本报告中的产出指标和效果指标由绩效评价专家根据项目实际情况设置。

二、项目实施绩效

（一）积极消除消防安全隐患，确保重大节假日消防安全。

天河区消防救援大队积极开展消防安全隐患排查和整治工作，将火灾事故消除在萌芽状态。2019 年天河区消防救援大队开展的消防安全隐患整改工作包括：专业批发市场消防整治、电气和电动自行车火灾综合治理、群租房消防整治、“三合一”场所消防安全专项整治、“城中村”消防安全隐患整治、居民家庭住宅隐患整治等。2019 年天河区辖区内发现火灾隐患或违法行为 834 处，整改 819 处，整改率达到 98.21%。

同时，开展重大节假日的消防安保工作。天河区消防救援大队积极落实各项严管严控措施，做好元旦、春节、“两会”、清明、国庆、澳门回归、圣诞等重大节假日及重要时间节点的消防安保工作。参加省、市重大活动消防安保，做好迎春花市、亚洲美食节、国庆 70 周年焰火晚会、广州马拉松赛、广东省庆祝澳门回归 20 周年等重大活动消防安全工作。其中，在国庆 70 周年焰火晚会消防安全保卫工作中，对员村等街道及行业部门开展消防安全错时大检查，共检查单位 2474 家，发现隐患 326 处，整改隐患 237 处，完成 70 周年国庆焰火晚会主会场消防安

全保卫工作，受到天河区委、区政府赞扬。

（二）加强消防安全宣传培训，消防安全氛围较为浓厚。

不断适应新形势新变化，统筹消防宣传“传统、新型”两类载体和“网上、网下”两大阵地，形成全方位、全覆盖的消防宣传整治。一是积极举办各类消防安全宣传培训活动。2019年天河区消防救援大队依托消防站开放等多种形式，以“七进”工作为抓手，开展各类消防宣传培训共400余次，培训人数达3万余人；举办大型集中培训会议共5次，对重点人群进行消防安全业务培训。培养培育消防宣传大使和消防“讲师团”，充分发挥基层网格作用，对重点人群开展针对性消防宣传教育。二是统筹创新消防宣传模式。主动接触区级以上媒体，2019年在区级以上媒体发布消防新闻40余条。推动区教育局将消防知识纳入中小学、幼儿园教学内容及高中新生军训课程。借助全区各大楼宇、公交、地铁、抖音、微信、微博等传媒广泛播放消防提示、公益广告约20000余次，主动与电信运营商对接通过手机短信等形式针对目标人群发送消防安全提示短信约8000条；制作《一步之遥》等消防宣传作品并获得广东省消防公益广告宣传片一等奖。积极开展“119消防安全宣传月”系列活动，在119消防安全宣传月期间积极协调明星艺人录制消防安全宣传VCR，营造浓厚消防安全工作氛围。

三、存在问题

（一）绩效目标设置不完善，绩效管理意识有待增强。

虽然消防专项经费有总体绩效目标，但是，天河区消防救援大队年初申请经费时，未填写绩效目标申报表，也未设置项目的产出指标和效果指标，导致难以评判项目绩效。从实际情况看，天河区消防救援大队对绩效管理比较生疏，既缺少绩效管理制度安排，在绩效评价过程中，对于绩效资料收集与整理、自评报告撰写、自评表填写等方面也比较陌生，绩效管理意识有待提高。

（二）高层建筑消防安全不容乐观，消防安全亟待加强。

随着天河区经济发展，高层建筑数量增长较快，天河区有高层建筑 2151 栋，超高层 206 栋，其中，珠江新城区域高层建筑有 470 余栋，超高层建筑 121 栋。高层建筑火灾事故呈现高发势头，天河区高层火灾从 2015 年的 15 起增加到 2019 年 48 起，火灾形势较为严峻。并且，高层建筑普遍使用新材料，采用 H 型、X 型、马蹄形等不规则形状，较难准确规划逃生路线、发生火灾时难寻逃生通道等，给火灾防控、灭火救援工作带来困难。无论从高层建筑火灾救援器材配置，还是高层火灾疏散、排烟、救人、灭火等救援能力和技巧，以及高层建筑火灾防控宣传等方面，天河区消防救援大队仍然存在一定不足，难以及时有效地应对高层建筑消防安全的新形势和新问题。

四、改进建议

（一）提高绩效管理意识，建立健全绩效管理机制。

预算绩效管理工作已经成为政府部门一项重要的常规性工作，天河区消防救援大队应不断提高和强化绩效管理意识，监理健全绩效管理机制。一是根据广州市、天河区预算绩效管理政策文件，制定本单位的预算绩效管理制度，设置预算绩效管理小组，安排相应人员负责预算绩效管理工作，提高绩效目标设置、资料收集与整理、自评报告撰写等能力；二是针对消防专项经费项目，在年初绩效目标申报时，天河区消防救援大队应根据项目涉及范围、项目经费支出情况，设置全面合理的个性化绩效指标。项目产出指标建议设置如下：消防宣传培训完成率、消防技能培训完成率、消防实战演练完成率、消防救援设施日常维护；效果指标建议设置如下：政府专职消防员获得国家职业资格证书比例、社会单位消防检查覆盖率、消防安全隐患整改率、消防安全投诉处理率、火灾警情增长率、火灾人员死亡控制率（见表1）。根据往年指标值完成情况和指标实际情况，设置合理的预期值。三是构建绩效指标数据收集机制，对数据收集主体、收集方式、收集技术、收集流程、收集规范、收集监督、数据造假惩处等做出明确规定。同时，严格执行绩效指标数据收集机制，使得绩效指标数据收集规范、严谨，提高绩效数据可信度，真实客观反映项目绩效。

表 1 消防专项经费绩效指标体系表

项目名称	指标分类	指标名称	预期值
消防专项经费	项目产出	消防宣传培训完成率	
		消防技能培训完成率	
		消防实战演练完成率	
		消防救援设施日常维护	
	项目效果	政府专职消防员获得国家职业资格证比例	
		社会单位消防检查家（次）	
		消防安全隐患整改率	
		消防安全投诉处理率	
		火灾警情增长率	
		火灾人员死亡控制率	

（二）强化高层建筑消防管理，提高高层建筑火灾救援能力。

根据天河区高层建筑火灾的新形势新问题，应不断强化高层建筑消防安全管理工作，提高高层建筑火灾救援能力。一是参与到高层建筑方案设计、施工活动以及竣工验收等环节中，从源头上保证高层建筑设计建造达到消防安全的要求；二是督促高层建筑管理方在楼梯出入口、中心广告牌等处设置出逃

生路线指示图、建筑平面布局图等设施，保证火灾发生人们可在短时间内完成逃生；三是配置高层建筑火灾救援器材设备，开展高层建筑救援培训和演练，切实提高高层建筑火灾救援能力和技巧；四是加强高层建筑消防隐患排查，发现火灾隐患及时整改；五是针对高层建筑目标人群，开展有针对性的高层建筑火灾防控宣传，提高人们在高层建筑发生火灾时的逃生能力和应对能力。

请你大队根据实际情况抓紧整改，在收到本意见之日起 30 日内将整改情况报告和相关佐证材料报送我局（财政监督科）。

附件：天河区消防专项经费绩效评分表



（联系人：石家文；联系电话：85535977）

公开方式：免于公开

抄送：区审计局。

发：本局预算科、行财科。

天河区消防专项经费绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	测评情况	得分
项目安排 (15分)	项目立项 (8分)	立项依据	3	项目列入政府或部门的规划或工作计划，符合部门职能及财政支出方向，符合实际需要，立项依据充分，得3分；部分符合上述要求，得1-2分；上述要求都不符合得0分。	根据《广州市地方消防经费管理办法》、《广州市地方消防经费管理办法实施细则》，设立消防专项经费项目。立项依据充分。	3
		前期工作	5	开展项目论证、可行性研究、风险防范、制定工作方案等前期工作，得5分；前期工作基本完成得3-4分；前期工作不充分得0-2分。	制定年度全区消防安全领域专项治理工作方案、天河区“三小”场所消防安全专项治理行动方案等，但对于天河区消防安全现状、问题、难题等缺乏全方位、细致的调研与分析。	4.5
	绩效目标设置 (7分)	绩效目标合理性	4	绩效目标设置与支出内容相关，合乎客观实际，绩效目标设置完整，得4分；部分符合上述要求，得2-3分；完全不符合上述要求，得0-1分。	设置项目总体目标，但天河区消防救援大队未设置具体的绩效指标。	2
		绩效指标明确性	3	绩效指标清晰、细化、量化，有计算公式，得3分；主要指标清晰、细化、量化，无计算公式，得1-2分；不清晰、无细化和量化指标，得0分。	项目未设置具体的产出指标和效果指标，绩效指标不明确，没有量化。	1

	实施过程 (35分)	资金管理 (14分)		5 财务管理合规性 项目资金管理制度、财务管理制度健全，按制度核算、按规定用途和标准使用资金，财务资料真实完整，得5分；部分账务处理不规范，财务资料不完整，酌情扣2-3分；有虚列、截留、挤占、挪用、超标等问题该项得0分。	3.5 资金使用符合总体上符合规定，但存在四点欠缺：一是项目经费经过多次调减，预算支出进度管理存在一定不足；二是支出明细表中对支出的计算不够精确；三是部分业务记账分类科目有误；四是部分支出比例较高，成本管理比较粗放。
		3 预算到位率	3	预算到位率=（财政到位资金/预算资金）*100%（如果预算有调整，则除以调整后的预算金额）。预算到位率=100%得3分；90%≤预算到位率<100%，得2.5分；80%≤预算到位率<90%，得2分；70%≤预算到位率<80%，得1.5分；60%≤预算到位率<70%，得1分；预算到位率<60%，得0分。	3 年初预算批复为1302.30万元，截止2019年12月31日到位资金1302.30万元，预算到位率100%。
		3 预算调整率	3	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。预算调整率=0得3分；0%<预算调整率≤25%得2分；25%<预算调整率≤50%得1分；预算调整率>50%得0分。	2 年初预算资金1302.30万元，调整后全年预算1,016.85万元，调整额285.45万元，预算调整率为21.92%。
		3 资金实际支出率	3	资金实际支出率=（实际支出金额/到位资金额）*100%。资金实际支出率=100%得3分；90%≤实际支出率<100%，得2.5分；80%≤实际支出率<90%，得2分；70%≤实际支出率<80%，得1.5分；60%≤实际支出率<70%，得1分；实际支出率<60%，得0分。特殊情况，酌情扣分。如属拨付下属单位使用的资金，需统计各下属单位实际支出情况；如项目包含中央、省、市、区资金，按项目整体资金支出率填	3 项目调整后全年预算为1016.85万元，截止2019年12月31日实际支出1016.85万元，资金实际支出率为100%。

			报。			
		管理制度健全性	5	内控、业务管理制度健全、管理流程清晰得 5 分，管理制度基本健全、管理流程较清晰得 3-4 分，管理制度不健全，得 0-2 分。	5	消防管理规章制度较为完善，制定《广州市天河区消防安全委员会工作规则》、组织机构及职责分工制度、财务管理制度、内控制度等。
	业务管理 (21 分)	制度执行有效性	10	在充分保障项目管理和人员情况下，遵守相关法律法规和业务管理规定，执行了可行性研究、招标、采购、验收等程序。完全按制度执行得 10 分，否则视执行情况酌情扣分。	10	一是严格执行国家、省、市消防管理法律法规、政策文件；二是严格执行年初执行的各项消防安全方案。
		项目质量可控性	6	已制定或具有相应的项目质量要求或标准并采取相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段，且未发生质量问题和安全事故得 6 分；质量控制措施基本到位且未发生质量问题和安全事故得 3-5 分；不到位或发生质量问题和安全事故得 0-2 分。	6	天河区消防救援大队按照消防法律法规的标准与要求，开展火灾预防、监督检查、火灾隐患排查整改、灭火救援等消防管理工作。
项目绩效 (50)	项目产出 (20 分)	消防宣传培训完成率	5	消防宣传培训完成率=100%，得 5 分，以 100%为基数，每下降 5%，扣 1 分，扣完为止。	4.5	2019 年开展各类消防宣传培训共 400 余次，培训人数达 3 万余人；举办大型集中培训会议共 5 次，因年初未制定消防宣传培训次数、培训人数的预期值，该指标酌情扣 0.5 分。

项目 效益 (30分)	消防技能 培训完成 率	5	消防技能培训完成率=100%，得5分，以100%为基数，每下降5%，扣1分，扣完为止。	2019年针对消防队员开展消防技能培训9次，培训人数193人，消防队员消防技能培训覆盖率84.97%。因年初未设置消防技能培训完成率的预期值，该指标酌情扣0.5分。	4.5
	消防实战 演练完成 率	5	消防实战演练完成率=100%，得5分，以100%为基数，每下降5%，扣1分，扣完为止。	2019年天河区开展实战演练12次，因年初未设置消防实战演练完成率的预期值，该指标酌情扣0.5分。	4.5
	消防救援 设施日常 维护	5	每出现一起消防救援设施维护不及时或维护不到位，扣0.5分，扣完为止。	2019年天河区消防救援大队的各种各类消防救援设施、设备均得到及时保养和维护。	5
	政府专职 消防队员 获得国家 职业资格 比例	4	政府专职消防队员获得国家职业资格证书比例 $\geq 80\%$ ，得4分，以80%为基数，每下降5%，扣1分，扣完为止。	2019年天河区消防救援大队政府专职消防队员193人，其中164名取得国家职业资格证书，占比84.98%。	4
	社会单位 消防检查 家（次）	5	社会单位消防检查覆盖率 $\geq 90\%$ ，得5分，以90%为基数，每下降5%，扣1分，扣完为止。	2019年天河区消防救援大队检查社会单位2474家，因年初未设置预期值，该指标酌情扣0.5分。	4.5

消防安全隐患整改率	5	消防安全隐患整改率=100%，得5分，以100%为基数，每下降5%，扣1分，扣完为止。	2019年天河区辖区内发现火灾隐患或违法行为834处，整改819处，整改率为98.21%。	5
消防安全投诉处理率	4	消防安全投诉处理率=100%，得5分，以100%为基数，每下降5%，扣1分，扣完为止。	2019年天河区消防救援大队接到或转接到消防安全有效投诉次数882次，已经处理完毕882次，消防安全投诉处理率100%。	4
火灾警情增长率	4	火灾警情增长率 $\leq 0\%$ ，得4分，以0%为基数，每增加10%，扣1分，扣完为止。	2019年12月底，天河区接原始火灾警情564起，成灾警情253起，原始火灾警情上升64.43%，成灾警情上升63.22%。该指标扣4分。	0
火灾人员死亡控制率	4	火灾人员死亡控制在0.19/10万以内，每超过5%，扣1分，扣完为止。	2019年天河区火灾死亡人数2人，天河区人口约175万人，火灾人员死亡率为0.115/10万人。	4
可持续影响	4	可持续影响非常明显，得4分；比较明显，得3分；一般，得1-2分；较差，得0分。	消防专项经费属于常规性项目，有相应的管理机构、人员、资金保障，项目自身具有可持续性；消防专项经费保障天河区消防救援大队正常运转，消除消防安全隐患，完成消防救援	4

							援任务和工作，确保天河区居民生命财产安全。	
	合计			100				87
评价结果	累计得分	87						
	绩效等级	优（得分 ≥ 90 ），良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ），中（ $80 > \text{得分} \geq 70$ ），及格（ $70 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 < 60 ）。逾期未报送自评资料的，评价等级直接为“差”。						良